

**Protokół z kontroli problemowej przeprowadzonej  
w Polskim Związku Niewidomych Okręgu Świętokrzyskiego w Kielcach  
w dniu 01 marca 2013 r.**

**1. Oznaczenie jednostki podlegającej kontroli, jej siedzibę, adres oraz imię i nazwisko kierownika:**

Polski Związek Niewidomych Okręg Świętokrzyski został wpisany przez Sąd Rejonowy w Kielcach w dniu 15.11.2001 r. do Rejestru Stowarzyszeń pod numerem KRS 0000061237. Prezesem Zarządu Okręgu Świętokrzyskiego jest Pan Mirosław Szymczyk. Stowarzyszenie posiada Regon: 291130145, NIP 657-22-76-108.

**2. Imię i nazwisko, stanowisko służbowe inspektorów oraz numer i data upoważnienia do przeprowadzenia kontroli:**

1. Agnieszka Dudek (dowód osobisty nr AUH 258895) – Inspektor w Oddziale Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Powiatowego i Województwa w Wydziale Polityki Społecznej – upoważnienie Nr 134/2013 z dnia 25.02.2013 r. – inspektor kierujący zespołem inspektorów.
2. Katarzyna Arendarska (legitymacja służbowa nr 19) - Starszy Inspektor w Oddziale Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Powiatowego i Województwa w Wydziale Polityki Społecznej – upoważnienie Nr 133/2013 z dnia 25.02.2013 r.

**3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:**

Kontrolę rozpoczęto i zakończono w dniu 01 marca 2013 r.

**4. Określenie przedmiotu kontroli i okresu objętego kontrolą:**

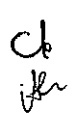
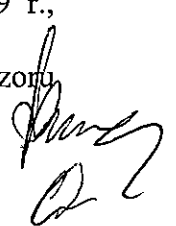
Kontrolą objęto następujące zagadnienia:

- 1) Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2011 r. na podstawie Umowy Nr 32/2011/BW z dnia 31 maja 2011 r.
- 2) Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2012 r. na podstawie Umowy Nr 14/2012/BW z dnia 18 kwietnia 2012 r.
- 3) Ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji w/w zadań.

Kontrolą objęty został okres realizacji powyższych projektów, czyli od 01 czerwca 2011 r. do 30 września 2011 r. oraz od 01 lipca 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.

**5. Kontrolę przeprowadzono na podstawie:**

- art. 6 ust. 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 186, poz. 1092),
- art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz. U. z 2010 r., Nr 234, poz. 1536 z późn. zm.),
- art. 25 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t.j. Dz. U. z 2009 r., Nr 175, poz. 1362 z późn. zm.),
- rozporządzenie Ministra Polityki Społecznej z dnia 23 marca 2005 r., w sprawie nadzoru i kontroli w pomocy społecznej (Dz. U. z 2005 r., Nr 61, poz. 543 z późn. zm.)



## 6. Ocena stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego, w tym ujawnionych nieprawidłowości oraz ich zakresu i skutków:

Związek zrzesza osoby niewidome i słabowidzące, zwane dalej niewidomymi, w celu ich społecznej integracji, rehabilitacji, wyrównywania szans w dostępie do informacji, edukacji, zatrudnienia i szeroko pojętej aktywności społecznej, a także w celu ochrony ich praw obywatelskich.

W ramach dotacji z budżetu Wojewody w roku 2011 (Umowa Nr 32/2011/BW z dnia 31.05.2011 r.) pokryto koszty umów cywilnoprawnych: pedagoga, specjalisty, rehabilitanta wykonującego prace merytoryczne w ramach zadania. Ponadto dofinansowano koszty związane z ubezpieczeniem, wyżywieniem i przejazdem beneficjentów zadania. Z dotacji dofinansowano także zakup 20 zestawów kijków typu Nordic Walking.

Z kolei w ramach Umowy Nr 14/2012/BW z dnia 18.04.2012 r., pokryto koszty spektaklu teatralnego pn. : „Kpiny i kpinki”. Ponadto dofinansowano następujące koszty: opłacenie lekcji bibliotecznego w Bibliotece Centralnej PZN w Warszawie, ubezpieczenie uczestników lekcji, zakup laptopa, zakup oprogramowania powiększająco-udźwiękającego oraz zakup specjalistycznego urządzenia typu Czytawk.

### **Ad. 1. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2011 r. na podstawie Umowy Nr 32/2011/BW z dnia 31 maja 2011 r.**

Zgodnie z umową Nr 32/2011/BW z dnia 31.05.2011 r. na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej Polski Związek Niewidomych Okręgu Świętokrzyskiego w Kielcach otrzymał od Wojewody Świętokrzyskiego **9.390,00 zł** dotacji na realizację zadania pod nazwą **„Działania na rzecz społecznej integracji niewidomych i słabowidzących osób starszych i samotnych oraz ich rodzin poprzez rozwój aktywnych form spędzania wolnego czasu”**.

W ramach zadania wsparciem objęto 300 osób z całego województwa świętokrzyskiego, w tym 186 osób po 60 roku życia z orzeczonym znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności ze względu na wzrok oraz 114 opiekunów/członków ich rodzin.

Celem zadania było zorganizowanie 10 jednodniowych spotkań aktywizujących – integracyjnych, które odbyły się m.in. w: Ośrodku Wypoczynkowym „Marysieńka”, Gospodarstwie Agroturystycznym „Nad Wodą” w Ciekotach, Ośrodku Wczasowym „Wierna” w Bocheńcu, a także w „Pustelni Złotego Lasu” w Rytwianach. W trakcie spotkań osoby niewidome i słabowidzące uczestniczyły w następujących formach aktywnego spędzania czasu: spacer i proste ćwiczenia ruchowe z użyciem kijków Nordic Walking, zwiedzanie muzeów, obiektów sakralnych, zabytków architektonicznych, wspólne spacer, wieczorki muzyczno – taneczne połączone z konkursami, uczestnictwo w turniejach szachowych i warcabowych.

W trakcie czynności kontrolnych Pani Krystyna Zacharz – Główny Księgowy, przedstawiła dokumenty księgowe do rozliczenia powyższej dotacji:

- Faktura VAT Nr 616 z dnia 07.06.2011 r., na kwotę 1.399,80 zł., w tym 980,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 419,80 zł., ze środków własnych Stowarzyszenia (zakup kijków typu Nordic Walking);
- Faktura VAT Nr 100/2011 z dnia 21.06.2011 r., na kwotę 570,00 zł., w tym 399,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 171,00 zł., ze środków własnych Stowarzyszenia (wyżywienie beneficjentów zadania);
- Rachunek Nr 25/2011 z dnia 19.07.2011 r., na kwotę 570,00 zł., w tym 399,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 171,00 zł., ze środków własnych Stowarzyszenia (wyżywienie beneficjentów zadania);

CB  
WZ



- Faktura VAT Nr 164/2011 z dnia 27.07.2011 r., na kwotę 360,95 zł., w tym 253,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 107,95 zł., ze środków własnych Stowarzyszenia (wyżywienie beneficjentów zadania);
- Rachunek Nr 24/11 z dnia 20.07.2011 r., na kwotę 209,00 zł., w tym 146,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 63,00 zł., ze środków własnych Stowarzyszenia (wyżywienie beneficjentów zadania);
- Rachunek Nr 14/07/2011 z dnia 26.07.2011 r., na kwotę 399,00 zł., w tym 279,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 120,00 zł., ze środków własnych Stowarzyszenia (wyżywienie beneficjentów zadania);
- Faktura VAT Nr: 90290 z dnia 27.07.2011 r., na kwotę 87,17 zł., w tym 50,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 37,17 zł., ze środków własnych Stowarzyszenia (wyżywienie beneficjentów zadania);
- Faktura VAT Nr 0281/M/2011 z dnia 29.07.2011 r., na kwotę 480,00 zł., w tym 336,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 144,00 zł., ze środków własnych Stowarzyszenia (wyżywienie beneficjentów zadania);
- Faktura VAT Nr 1568F00837/07/11 z dnia 29.07.2011 r., na kwotę 8,22 zł., w tym 6,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 2,22 zł., ze środków własnych Stowarzyszenia (wyżywienie beneficjentów zadania);
- Faktura VAT Nr 5/08/2011 z dnia 26.08.2011 r., na kwotę 740,89 zł., w tym 519,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 221,89 zł., ze środków własnych Stowarzyszenia (wyżywienie beneficjentów zadania);
- Faktura VAT Nr 65/2011 z dnia 30.08.2011 r., na kwotę 400,00 zł., w tym 280,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 120,00 zł., ze środków własnych Stowarzyszenia (wyżywienie beneficjentów zadania);
- Rachunek Nr 44/2011 z dnia 26.09.2011 r., na kwotę 950,00 zł., w tym 665,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 285,00 zł., ze środków własnych Stowarzyszenia (wyżywienie beneficjentów zadania);
- Rachunek Nr 45 z dnia 26.09.2011 r., na kwotę 248,00 zł., płatne ze środków stanowiących wkład własny Stowarzyszenia (wyżywienie beneficjentów zadania);
- Faktura VAT Nr 8/09/2011/Sz z dnia 30.09.2011 r., na kwotę 832,00 zł., w tym 582,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 250,00 zł., ze środków własnych Stowarzyszenia (wyżywienie beneficjentów zadania);
- Faktura VAT Nr 33/W/OS z dnia 22.06.2011 r., na kwotę 250,00 zł., w tym 175,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 75,00 zł., ze środków własnych Stowarzyszenia (przejazd beneficjentów zadania);
- Faktura VAT Nr 72/07/2011 z dnia 19.07.2011 r., na kwotę 350,00 zł., w tym 245,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 105,00 zł., ze środków własnych Stowarzyszenia (przejazd beneficjentów zadania);
- Faktura VAT Nr 93/2011 z dnia 22.07.2011 r., na kwotę 260,00 zł., w tym 182,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 78,00 zł., ze środków własnych Stowarzyszenia (przejazd beneficjentów zadania);
- Faktura VAT Nr 63/2011 z dnia 25.07.2011 r., na kwotę 200,00 zł., w tym 140,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 60,00 zł., ze środków własnych Stowarzyszenia (przejazd beneficjentów zadania);
- Faktura VAT Nr 63/2011 z dnia 26.07.2011 r., na kwotę 394,63 zł., w tym 276,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 118,63 zł., ze środków własnych Stowarzyszenia (przejazd beneficjentów zadania);
- Faktura VAT Nr 21/2011 z dnia 26.08.2011 r., na kwotę 400,01 zł., w tym 280,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 120,01 zł., ze środków własnych Stowarzyszenia (przejazd beneficjentów zadania);

cb  
Vsu

- Faktura VAT 199/08/11 z dnia 30.08.2011 r., na kwotę 150,00 zł., w tym 105,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 45,00 zł., ze środków własnych Stowarzyszenia (przejazd beneficjentów zadania);
- Faktura VAT Nr 114/2011 z dnia 26.09.2011 r., na kwotę 250,00 zł., w tym 175,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 75,00 zł., ze środków własnych Stowarzyszenia (przejazd beneficjentów zadania);
- Rachunek 2011/09/1/UZ2 z dnia 30.09.2011 r., na kwotę 3.600,00 zł., w tym 2.520 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 1.080,00 zł., ze środków własnych Stowarzyszenia (rachunek za wykonane prace zgodnie z umową zlecenia nr: UZ/2/11);
- Polisa Seria TPP Nr 9507115 – Ubezpieczenie WOJAŻER PZU POMOC w PODRÓŻY w dniu 21.06.2011 r. – na kwotę 60,00 zł., w tym 42,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 18,00 zł., ze środków stanowiących wkład własny Stowarzyszenia (ubezpieczenie beneficjentów zadania);
- Polisa Seria TPP Nr 11085002 – Ubezpieczenie WOJAŻER PZU POMOC w PODRÓŻY w dniu 19.07.2011 r. – na kwotę 60,00 zł., w tym 42,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 18,00 zł., ze środków stanowiących wkład własny Stowarzyszenia (ubezpieczenie beneficjentów zadania);
- Polisa Seria TPP Nr 11085003 – Ubezpieczenie WOJAŻER PZU POMOC w PODRÓŻY w dniu 20.07.2011 r. – na kwotę 22,00 zł., w tym 15,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 7,00 zł., ze środków stanowiących wkład własny Stowarzyszenia (ubezpieczenie beneficjentów zadania);
- Polisa Seria TPP Nr 11085013 – Ubezpieczenie WOJAŻER PZU POMOC w PODRÓŻY w dniu 25.07.2011 r. – na kwotę 40,00 zł., w tym 28,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 12,00 zł., ze środków stanowiących wkład własny Stowarzyszenia (ubezpieczenie beneficjentów zadania);
- Polisa Seria TPP Nr 11085017 – Ubezpieczenie WOJAŻER PZU POMOC w PODRÓŻY w dniu 26.07.2011 r. – na kwotę 48,00 zł., w tym 34,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 14,00 zł., ze środków stanowiących wkład własny Stowarzyszenia (ubezpieczenie beneficjentów zadania);
- Polisa Seria TPP Nr 11085025 – Ubezpieczenie WOJAŻER PZU POMOC w PODRÓŻY w dniu 29.07.2011 r. – na kwotę 54,00 zł., w tym 38,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 16,00 zł., ze środków stanowiących wkład własny Stowarzyszenia (ubezpieczenie beneficjentów zadania);
- Polisa Seria TPP Nr 11085069 – Ubezpieczenie WOJAŻER PZU POMOC w PODRÓŻY w dniu 21.06.2011 r. – na kwotę 80,00 zł., w tym 56,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 24,00 zł., ze środków stanowiących wkład własny Stowarzyszenia (ubezpieczenie beneficjentów zadania);
- Polisa Seria TPP Nr 12307848 – Ubezpieczenie WOJAŻER PZU POMOC w PODRÓŻY w dniu 26.09.2011 r. – na kwotę 100,00 zł., w tym 70,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 30,00 zł., ze środków stanowiących wkład własny Stowarzyszenia (ubezpieczenie beneficjentów zadania);
- Polisa Seria TPP Nr 12307863 – Ubezpieczenie WOJAŻER PZU POMOC w PODRÓŻY w dniu 30.09.2011 r. – na kwotę 104,00 zł., w tym 73,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 31,00 zł., ze środków stanowiących wkład własny Stowarzyszenia (ubezpieczenie beneficjentów zadania).

Inspektorzy skontrolowali również umowę cywilno-prawną zawartą na realizację ww. zadania - Umowa zlecenie nr: UZ/2/11 z dnia 01.06.2011 r., zawarta z p. J. M. Hanus – organizacja aktywnych form spędzania wolnego czasu dla niewidomych i słabowidzących osób starszych - w okresie od 01.06.2011 r. do 30.09.2011 r.

cb  
A

*[Handwritten signature]*

Główny Księgowy Związku – Pani Krystyna Zacharz przedstawiła dowód wpłaty dot. odpłatności uczestników zadania (zał. 1).

Planowany koszt całkowity zadania wynosił 13.415,00 zł., zaś rzeczywisty koszt wyniósł 13.677,67 zł. (kwotę 262,67 zł., pokryto ze środków stanowiących wkład własny Stowarzyszenia), z tego z dotacji wydatkowano 9.390,00 zł. W trakcie kontroli pouczone członków Stowarzyszenia, iż wszelkie zmiany, uzupełnienia i oświadczenia składane w związku z umową, wymagają pod rygorem nieważności zawarcia w formie pisemnej aneksu.

**Ad. 2. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2012 r. na podstawie Umowy Nr 14/2012/BW z dnia 18 kwietnia 2012 r.**

Zgodnie z Umową Nr 14/2012/BW z dnia 18 kwietnia 2012 r. Polski Związek Niewidomych Okręgu Świętokrzyskiego otrzymał w ramach dotacji Wojewody Świętokrzyskiego kwotę **7.975,00 zł.** na realizację zadania publicznego pod nazwą „*Od czytania do działania – biblioteka miejscem integracji, wspierania rozwoju i aktywizacji dzieci, młodzieży oraz dorosłych osób niewidomych i słabowidzących*”.

Cel główny projektu stanowiła integracja międzypokoleniowa 50 osób niepełnosprawnych z dysfunkcją narządu wzroku z terenu województwa świętokrzyskiego, skutkująca między innymi nawiązaniem trwałych więzi poprzez rozwój czytelnictwa w środowisku osób niewidomych i słabowidzących. W celu realizacji zadania, Okręg Świętokrzyski Polskiego Związku Niewidomych zorganizował różne formy działalności czytelniczej w ramach prowadzonego przez Okręg Punktu Biblioteki Książki Mówionej dla osób niewidomych i słabowidzących z terenu woj. świętokrzyskiego. Dzięki dofinansowaniu z dotacji z budżetu Wojewody, beneficjenci zadania uczestniczyli w spotkaniu z audiodeskrypcją oraz w spotkaniu ze sztuką teatralną. Ponadto uczestniczyli w lekcjach bibliotecznych, zarówno w Bibliotece Centralnej Związku w Warszawie, jak i w Wojewódzkiej Bibliotece Publicznej w Kielcach. Z kolei zakupione urządzenie typu Czytacz umożliwiło nagrywanie książek, zaś zakup oprogramowania powiększająco-udźwiękającego stanowi doposażenie Punktu Bibliotecznego.

W ramach pracy społecznej Pani K. Szymczyk wykonała na rzecz Stowarzyszenia następujące działania: pomoc w przygotowaniu i realizacji działań punktu Biblioteki Książki Mówionej, pomoc osobom niewidomym i słabowidzącym uczestniczącym w poszczególnych formach działania punktu bibliotecznego w charakterze lektora oraz przewodnika, praca w charakterze asystenta opiekuna biblioteki. Powyższe prace wykonano w ramach 30 godzin. Prace wyceniono na kwotę 900,00 zł.

W trakcie czynności kontrolnych Pani Krystyna Zacharz – Główny Księgowy, przedstawiła dokumenty księgowe do rozliczenia powyższej dotacji:

- Faktura VAT nr KB/676/2012 z dnia 20.11.2012 r., na kwotę 1.008,00 zł., w tym 1.000,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 8,00 zł., ze środków stanowiących wkład własny Stowarzyszenia (bilety na spektakl teatralny);
- Faktura VAT Nr 145/2012 z dnia 23.08.2012 r., na kwotę 1.800,00 zł., w tym 1.620,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 180,00 zł., ze środków stanowiących wkład własny Stowarzyszenia (przejazd beneficjentów zadania);
- Faktura VAT Nr FVS/0016/07/2012/KIE z dnia 11.07.2012 r., na kwotę 4.350,00 zł., w tym 3.847,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 503,00 zł., ze środków stanowiących wkład własny Stowarzyszenia (Notebook oraz oprogramowanie powiększająco-udźwiękujące - wyposażenie Punktu Biblioteki Książki Mówionej w Kielcach);
- Faktura VAT nr FS/414/2012 z dnia 12.07.2012 r., na kwotę 1.553,00 zł., w tym 1.418,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 135,00 zł., ze środków

- stanowiących wkład własny Stowarzyszenia (specjalistyczne urządzenie do odsłuchu książek typu Czytak - wyposażenie Punktu Biblioteki Książki Mówionej w Kielcach);
- Rachunek 2012/08/01 z dnia 31.08.2012 r., na kwotę 300,01 zł., (płaca brutto + składki ZUS pracodawcy), płatne ze środków stanowiących wkład własny Stowarzyszenia (rachunek za wykonane prace zgodnie z umową zlecenia nr: UZ/5/2012);
- Rachunek 2012/09/2 z dnia 28.09.2012 r., na kwotę 300,01 zł., (płaca brutto + składki ZUS pracodawcy), płatne ze środków stanowiących wkład własny Stowarzyszenia (rachunek za wykonane prace zgodnie z umową zlecenia nr: UZ/5/2012);
- Polisa Seria TPP Nr 18092461 – Ubezpieczenie WOJAŻER PZU POMOC w PODRÓŻY – na kwotę 100,00 zł., w tym 90,00 zł., wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 10,00 zł., ze środków stanowiących wkład własny Stowarzyszenia (ubezpieczenie beneficjentów zadania).

Inspektorzy skontrolowali również umowę cywilno-prawną zawartą na realizację ww. zadania - Umowa zlecenie nr: UZ/5/2012 z dnia 01.08.2012 r., zawarta z p. M. Szymczyk – prowadzenie działań promujących czytelnictwo zaplanowane w ramach zadania „Od czytania do działania – biblioteka miejscem w integracji, wspierania rozwoju i aktywizacji dzieci, młodzieży oraz dorosłych osób niewidomych i słabowidzących - w okresie od 01.08.2012 r. do 28.09.2012 r. – kwota 512,00 zł.

W trakcie kontroli Pan Wojciech Czajkowski - Sekretarz Zarządu Okręgu Świętokrzyskiego złożył pisemne wyjaśnienia dotyczące różnicy pomiędzy kwotą widniejącą na umowie zlecenia nr: UZ/5/2012 zawartej w dniu 01.08.2012 r., a kwotą rzeczywiście wydatkowaną (zał. 2). Ponadto Główny Księgowy Związku – Pani Krystyna Zacharz przedstawiła dowód wpłaty dot. odpłatności uczestników lekcji bibliotecznej w Bibliotece Centralnej Polskiego Związku Niewidomych w Warszawie (zał. 3).

Planowany koszt całkowity zadania wynosił 10.250,00 zł., zaś rzeczywisty koszt wyniósł 10.311,02 zł. (kwotę 61,02 zł., pokryto ze środków stanowiących wkład własny Stowarzyszenia), z tego z dotacji wydatkowano 7 975,00 zł. W trakcie kontroli pouczono członków Stowarzyszenia, iż wszelkie zmiany, uzupełnienia i oświadczenia składane w związku z umową, wymagają pod rygorem nieważności zawarcia w formie pisemnej aneksu.

### **Ad. 3. Ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji w/w zadań.**

Inspektorzy skontrolowali faktury i rachunki, dotyczące rozliczenia przyznanej dotacji, przedstawione przez Panią Krystynę Zacharz – Głównego Księgowego, które były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym. Zawierały adnotacje, że zostały opłacone ze środków pochodzących z dotacji przekazanej przez Świętokrzyski Urząd Wojewódzki w Kielcach. Wszystkie płatności dotyczące dotacji zostały zrealizowane w 2011 r. i 2012 r. Kserokopie dokumentów księgowych dołączonych do Sprawozdania końcowego za 2011 i 2012 r., są zgodne z oryginałami dokumentów. Nadmienić należy, iż Stowarzyszenie prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dotyczącą przyznanej dotacji.

### **W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono:**

1. W ramach dotacji z budżetu Wojewody środki wydatkowano zgodnie z kosztorysami stanowiącymi załączniki do: Umowy Nr 32/2011/BW z dnia 31.05.2011 r. i Umowy Nr 14/2012/BW z dnia 18.04.2012 r. wraz z Aneksami Nr 1 z dnia 31.10.2012 r. do Umowy.
2. Oryginały faktur zawierały adnotację, iż wydatkowane środki pochodziły z dotacji z budżetu Wojewody.
3. Kserokopie dokumentów księgowych dołączonych do Sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego za 2011 i 2012 r., są zgodne z oryginałami dokumentów.

4. Stowarzyszenie prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dotyczącą przyznanej dotacji zgodnie z zapisem § 1 ust. 4 Umowy Nr 32/2011/BW z dnia 31.05.2011 r. oraz § 6 ust. 1 Umowy Nr 14/2012/BW z dnia 18.04.2012 r.
5. Zgodnie z umową Nr 32/2011/BW z dnia 31.05.2011 r. zorganizowano 10 jednodniowych spotkań aktywizująco – integracyjnych, które odbyły się m.in. w: Ośrodku Wypoczynkowym „Marysieńka”, Gospodarstwie Agroturystycznym „Nad Wodą” w Ciekotach, Ośrodku Wczasowym „Wierna” w Bocheńcu, a także w „Pustelni Złotego Lasu” w Rytwianach.
6. Zgodnie z umową Nr 14/2012/BW z dnia 18.04.2012 r. zorganizowano różnorodne formy działalności czytelniczej w ramach prowadzonego przez Okręg Punktu Biblioteki Książki Mówionej dla osób niewidomych i słabowidzących z terenu woj. świętokrzyskiego.
7. W trakcie kontroli pouczone członków Stowarzyszenia, iż wszelkie zmiany, uzupełnienia i oświadczenia składane w związku z umową, wymagają pod rygorem nieważności zawarcia w formie pisemnej aneksu.

#### **Ustaleń dokonano w oparciu o:**

- rozmowę z Panem Wojciechem Czajkowskim – Sekretarzem Zarządu Okręgu Świętokrzyskiego oraz z Panią Krystyną Zacharz – Głównym Księgowym Związku, Panią Edytą Łapińską – specjalistą ds. rehabilitacji.
- analizę dokumentów: Umowa Nr 32/2011/BW z dnia 31.05.2011 r.; Umowa Nr 14/2012/BW z dnia 18.04.2012 r., wraz z Aneksem Nr 1 z dnia 31.10.2012 r. do Umowy; kosztorysy zadania, faktury, rachunki, polisy ubezpieczeniowe, wyciągi bankowe, oświadczenie członka pracującego społecznie, sprawozdania z realizacji zadania z zakresu pomocy społecznej za 2011 i 2012 r.

Integralną część niniejszego protokołu stanowią:

- Załącznik Nr 1 – dowód wpłaty dot. odpłatności uczestników zadania,
- Załącznik Nr 2 – pisemne wyjaśnienie dotyczące kwoty na umowie zlecenia nr: UZ/5/2012,
- Załącznik Nr 3 – dowód wpłaty dot. odpłatności uczestników lekcji bibliotecznej w Bibliotece Centralnej Polskiego Związku Niewidomych w Warszawie.

#### **Pouczenie o prawie i terminie zgłoszenia zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole kontroli oraz o prawie do odmowy podpisania protokołu:**

Zgodnie z § 16, ust. 1-5 rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 23 marca 2005 r., w sprawie nadzoru i kontroli w pomocy społecznej (Dz. U. z 2005 r., Nr 61, poz. 543 z późn. zm.):

1. Kierownik jednostki podlegającej kontroli może odmówić podpisania protokołu, składając w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania, wyjaśnienie przyczyn tej odmowy.
2. Odmowa podpisania protokołu kontroli przez kierownika jednostki podlegającej kontroli nie stanowi przeszkody do podpisania protokołu przez zespół inspektorów i sporządzenia zaleceń pokontrolnych.
3. Kierownikowi jednostki podlegającej kontroli przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem protokołu kontroli, umotywowanych zastrzeżeń dotyczących ustaleń zawartych w protokole.
4. Zastrzeżenia zgłasza się na piśmie do dyrektora właściwego do spraw pomocy społecznej wydziału urzędu wojewódzkiego w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu kontroli.
5. W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń do protokołu, termin odmowy podpisania protokołu wraz z podaniem jej przyczyn biegnie od dnia doręczenia kierownikowi jednostki podlegającej kontroli stanowiska dyrektora właściwego do spraw pomocy społecznej wydziału urzędu wojewódzkiego wobec zastrzeżeń.

CB  
JK



Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, jeden egzemplarz za poświadczaniem odbioru otrzymuje kierownik jednostki podlegającej kontroli, drugi włącza się do akt kontroli.

Protokół podpisali:

Ze strony jednostki kontrolującej:

Agnieszka Dudek .. *Agnieszka Dudek*

Katarzyna Arendarska .. *Katarzyna Arendarska*

Data sporządzenia protokołu: *27.08.2013*

Ze strony jednostki kontrolowanej:

**PREZES**

Zarządu Okręgu Świętokrzyskiego  
*Mirosław Szymczyk*  
Mirosław Szymczyk

**SEKRETARZ**

Zarządu Okręgu Świętokrzyskiego  
*Wojciech Czajkowski*  
mgr Wojciech Czajkowski

Data podpisania protokołu: *09.04.2013*

*Renata Segiecińska*  
ZASTĘPCA DYREKTORA  
Wydziału Kultury Społecznej  
mgr Renata Segiecińska

ŚWIĘTOKRZYSKI  
URZĄD WOJEWÓDZKI  
w KIELCACH  
Wydział Polityki Społecznej  
25-516 Kielce, ul. Al. IX Wieków Kielc 3





**ŚWIĘTOKRZYSKI URZĄD WOJEWÓDZKI W KIELCACH**  
**WYDZIAŁ POLITYKI SPOŁECZNEJ**

25-516 Kielce, Al. IX Wieków Kielc 3; www.kielce.uw.gov.pl  
tel. 0-41 342 14 15; fax: 0-41 342 13 72; e-mail: wps00@kielce.uw.gov.pl

PS-II.431.9.2013

Kielce, dnia 15.04.2013 r.

ŚWIĘTOKRZYSKI URZĄD WOJEWÓDZKI w Kielcach	
Punkt Kanclerski i Obsługa Klienta	
wysł. dnia	17 KWI. 2013
L.dz. ....	zał. ....
Podpis .....	

**Polski Związek Niewidomych**  
**Okręg Świętokrzyski**  
**ul. Czerwonego Krzyża 3**  
**25-353 Kielce**

Wydział Polityki Społecznej Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach przekazuje wystąpienie pokontrolne z kontroli problemowej, jaka miała miejsce w dniu 01 marca 2013 r. w Polskim Związku Niewidomych Okręgu Świętokrzyskiego w Kielcach.

Kontrola została przeprowadzona na podstawie art. 6 ust. 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092), ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz. U. z 2010 r., Nr 234, poz. 1536 z późn. zm.), ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t.j. Dz. U. z 2009 r., Nr 175, poz. 1362 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 23 marca 2005 r., w sprawie nadzoru i kontroli w pomocy społecznej (Dz. U. z 2005 r., Nr 61, poz. 543 z późn. zm.).

Kontrolę przeprowadzili pracownicy Wydziału Polityki Społecznej Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach, w następującym składzie:

1. Agnieszka Dudek (dowód osobisty nr AUH 258895) – Inspektor w Oddziale Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Powiatowego i Województwa w Wydziale Polityki Społecznej – upoważnienie Nr 134/2013 z dnia 25.02.2013 r. – inspektor kierujący zespołem inspektorów.
2. Katarzyna Arendarska (legitymacja służbowa nr 19) - Starszy Inspektor w Oddziale Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Powiatowego i Województwa w Wydziale Polityki Społecznej – upoważnienie Nr 133/2013 z dnia 25.02.2013 r.

Kontrolą objęto następujące zagadnienia:

1. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2011 r. na podstawie Umowy Nr 32/2011/BW z dnia 31 maja 2011 r.;
2. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2012 r. na podstawie Umowy Nr 14/2012/BW z dnia 18 kwietnia 2012 r.;
3. Ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji w/w zadań.

Kontrolą objęty został okres realizacji powyższych projektów, czyli od 01 czerwca 2011 r. do 30 września 2011 r. oraz od 01 lipca 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.

**Ustaleń dokonano w oparciu o:**

- rozmowę z Panem Wojciechem Czajkowskim – Sekretarzem Zarządu Okręgu Świętokrzyskiego oraz z Panią Krystyną Zacharz – Głównym Księgowym Związku, Panią Edytą Łapińską – specjalistą ds. rehabilitacji.
- analizę dokumentów: Umowa Nr 32/2011/BW z dnia 31.05.2011 r.; Umowa Nr 14/2012/BW z dnia 18.04.2012 r., wraz z Anekssem Nr 1 z dnia 31.10.2012 r. do Umowy; kosztorysy zadania, faktury, rachunki, polisy ubezpieczeniowe, wyciągi bankowe, oświadczenie członka pracującego społecznie, sprawozdania z realizacji zadania z zakresu pomocy społecznej za 2011 i 2012 r.

**W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono:**

1. W ramach dotacji z budżetu Wojewody środki wydatkowano zgodnie z kosztorysami stanowiącymi załączniki do: Umowy Nr 32/2011/BW z dnia 31.05.2011 r. i Umowy Nr 14/2012/BW z dnia 18.04.2012 r. wraz z Anekssem Nr 1 z dnia 31.10.2012 r. do Umowy.
2. Oryginały faktur zawierały adnotację, iż wydatkowane środki pochodziły z dotacji z budżetu Wojewody.
3. Kserokopie dokumentów księgowych dołączonych do Sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego za 2011 i 2012 r., są zgodne z oryginałami dokumentów.
4. Stowarzyszenie prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dotyczącą przyznanej dotacji zgodnie z zapisem § 1 ust. 4 Umowy Nr 32/2011/BW z dnia 31.05.2011 r. oraz § 6 ust. 1 Umowy Nr 14/2012/BW z dnia 18.04.2012 r.
5. Zgodnie z umową Nr 32/2011/BW z dnia 31.05.2011 r. zorganizowano 10 jednodniowych spotkań aktywizujących – integracyjnych, które odbyły się m.in. w: Ośrodku Wypoczynkowym „Marysieńka”, Gospodarstwie Agroturystycznym „Nad Wodą” w Ciekotach, Ośrodku Wczasowym „Wierna” w Bocheńcu, a także w „Pustelni Żółtego Lasu” w Rytwianach.
6. Zgodnie z umową Nr 14/2012/BW z dnia 18.04.2012 r. zorganizowano różnorodne formy działalności czytelniczej w ramach prowadzonego przez Okręg Punktu Biblioteki Książki Mówionej dla osób niewidomych i słabowidzących z terenu woj. świętokrzyskiego.
7. W trakcie kontroli pouczono członków Stowarzyszenia, iż wszelkie zmiany, uzupełnienia i oświadczenia składane w związku z umową, wymagają pod rygorem nieważności zawarcia w formie pisemnej aneksu.

**Mając powyższe na uwadze zaleca się:**

1. Każde zmiany w harmonogramie bądź kosztorysie zadania, należy zgłosić na piśmie do Wydziału Polityki Społecznej, celem sporządzenia Aneksu do Umowy.

Zgodnie z art. 128 ust. 2 ustawy o pomocy społecznej z dnia 12 marca 2004 r. (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 182) do powyższych zaleceń pokontrolnych, w terminie 7 dni od ich otrzymania, jednostka organizacyjna pomocy społecznej albo kontrolowana jednostka, może wnieść zastrzeżenia. W przypadku nie wniesienia zastrzeżeń należy powiadomić Wydział Polityki Społecznej ŚUW w Kielcach o sposobie wykonania zaleceń w terminie 30 dni od ich otrzymania.

Jednocześnie informuję, że konsekwencją niezrealizowania w/w zaleceń pokontrolnych będzie wszczęcie postępowania w sprawie wymierzenia kary pieniężnej, o której mowa w art. 130 ust. 1 cyt. wyżej ustawy.

Wojewoda Świętokrzyski  
Małgorzata Łapińska  
Zastępca Dyrektora  
Wydziału Polityki Społecznej